

Zpráva o činnosti FV obce Popůvky v období od 26.9.2019 do 31.12.2019

V době od 26.9.2019 do 31.12.2019 se FV zabýval především kontrolou plnění rozpočtu obce. S plněním rozpočtu souvisí i rozpočtová opatření, která zajišťují to, že obec svým čerpáním v jednotlivých §§ nepřekročí stanovených 100 % výdajů. V této době rada a zastupitelstvo obce schválili a provedli rozpočtové opatření č. 11 až 17/2019, kterými se upravilo celkové čerpání rozpočtu ve všech paragrafech a položkách upraveného rozpočtu. Provedli jsme kontroly poskytnutých dotací z rozpočtu obce v roce 2019, které podléhaly finančnímu vypořádání dle Smluv o poskytnutí dotace. S kontrolami budeme pokračovat i v roce 2020. Konec roku s sebou nese spoustu účetních činností, zejména roční závěrku a inventarizaci majetku, pohledávek a závazků obce k 31.12.2019.

Rok 2019

Plnění rozpočtu za období 11/2019

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE						
Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text						
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010	31 665 000,00	33 549 600,00	31 945 105,95	100,88	95,22
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	371 200,00	618 400,00	804 476,22	216,72	130,09
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030		18 200,00	18 200,00		100,00
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040		362 700,00	824 800,000		227,41
PŘÍJMY CELKEM	4050	32 036 200,00	34 548 900,00	33 592 582,17	104,86	97,23
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			490 000,00		
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	32 036 200,00	34 548 900,00	33 102 582,17	103,33	95,81
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	19 383 000,00	31 109 900,00	21 927 280,38	113,13	70,48
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	18 950 000,00	14 985 800,00	7 267 674,45	38,35	48,50
VÝDAJE CELKEM	4240	38 333 000,00	46 095 700,00	29 194 954,83	76,16	63,34
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			490 000,00		
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	38 333 000,00	46 095 700,00	28 704 954,83	74,88	62,27
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	6 296 800,00-	11 546 800,00-	4 397 627,34	69,84-	38,09-
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	6 296 800,00	11 546 800,00	4 397 627,34-	69,84-	38,09-
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	6 296 800,00	11 546 800,00	4 397 627,34-	69,84-	38,09-

Zůstatek na BÚ celkem

37.193.704,76 Kč

Zůstatek nesplaceného úvěru ČS, a.s.

8.354.337,46 Kč

Příjmy po konsolidaci jsou celkově naplněny na 103,33 % schváleného rozpočtu a na 95,81 % upraveného rozpočtu.

Celkové výdaje po konsolidaci jsou čerpány do výše 74,88 % schváleného rozpočtu a na 62,27 % upraveného rozpočtu.

Rekapitulace provedených změn rozpočtu v roce 2019 od 1.1.2019 do 31.12.2019:

	schváleno	usnesení č.	39 920 300,00	schválený rozpočet 2019	změna +	změna -
RO 1/2019	ZO 14.1.2019	9	40 254 000,00	upravený rozpočet 2019	333 700,00	0,00
RO 2/2019	RO 6.3.2019	11	40 254 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 3/2019	RO 24.4.2019	10	40 254 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 4/2019	RO 15.5.2019	2	40 283 000,00	upravený rozpočet 2019	29 000,00	0,00
RO 5/2019	RO 12.6.2019	2	40 283 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 6/2019	ZO 26.6.2019	9	40 283 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 7/2019	RO 11.7.2019	12	40 283 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 8/2019	RO 24.7.2019	7	40 283 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 9/2019	RO 4.9.2019	3	40 283 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 10/2019	ZO 25.9.2019	8	45 533 000,00	upravený rozpočet 2019	5 250 000,00	0,00
RO 11/2019	RO 9.10.2019	12	45 783 000,00	upravený rozpočet 2019	250 000,00	0,00
RO 12/2019	RO 30.10.2019	10	46 033 000,00	upravený rozpočet 2019	250 000,00	0,00
RO 13/2019	RO 13.11.2019	16	46 283 000,00	upravený rozpočet 2019	250 000,00	0,00
RO 14/2019	ZO 20.11.2019	8	47 683 000,00	upravený rozpočet 2019	1 400 000,00	0,00
RO 15/2019	RO 27.11.2019	10	47 683 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 16/2019	ZO 11.12.2019	12	47 683 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00
RO 17/2020	RO 18.12.2019	17	47 683 000,00	upravený rozpočet 2019	0,00	0,00

Rozpočtové opatření č. 11/2019

RO schválila dne: 9.10.2019

Usnesením č. 12

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	32.398.900,00 Kč
Změna	250.000,00 Kč
Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let	13.134.100,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Příjmy celkem	45.783.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové	38.695.700,00 Kč
Změna	250.000,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru	1.587.300,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Výdaje celkem	45.783.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 11/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje + financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 11/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Tímto rozpočtovým opatřením byly navýšeny celkové příjmy upraveného rozpočtu a výdaje (nastala změna objemu celkových narozpočtovaných prostředků v upraveném rozpočtu). Rozpočtovým opatřením byl navýšen § 6171 – místní správa o 250 tis. Kč z důvodu potřeby navýšit pol. 5171 – opravy a údržba. Tento výdej byl v rozpočtu pokryt příjmem z daně z technických her pol. 1385 (výnos z kasina). Upravené příjmy jsou po tomto rozpočtovém opatření ve výši 45.783.000 Kč. Upravené výdaje jsou ve stejné výši 45.783.000 Kč.

Rozpočtové opatření č. 12/2019

RO schválila dne: 30.10.2019

Usnesením č. 10

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	32.648.900,00 Kč
Změna	250.000,00 Kč
Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let	13.134.100,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Příjmy celkem	46.033.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové	44.195.700,00 Kč
Změna	250.000,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru	1.587.300,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Výdaje celkem	46.033.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 12/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje + financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 12/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Toto rozpočtové upravení bylo vyvoláno potřebou posílit § 3631- veřejné osvětlení, o opravy a údržbu a za odběr energie. Dále jsme navýšili ve výdajích § 3745- veřejná prostranství, kde bylo třeba navýšit pol. odměn z dohod o provedené práci (700 Kč), dále pol. 5163- poplatky bance (400 Kč), služby (pol. 5169) o 80 tis. Kč a pol. 5171- opravy a údržba o 60 tis. Kč. Drobná úprava nastala v § 4359, což jsou naši seniori, a to na pol. 5163- bankovní poplatky o 700 Kč více. Poslední úprava rozpočtu se dotkla § 6171-místní správa, kde se navýšila pouze jedna položka ve výdajích, a to pol. 5171- oprava a údržba o 250 tis. Kč. Ke krytí těchto výdajů použijeme navýšení v příjmech na pol. 1334- odvody za odnětí půdy ze zem. půdního fondu; pol. 1346 – poplatky za povolení vjezdu do vybraných míst v obci a pol. 1385 - dílčí daň z technických her, což znamená výnos z hazardu. Zároveň jsme navýšili v upraveném rozpočtu v příjmech §§ 2212- silnice, 3314 - místní knihovna, 3341 – místní rozhlas, 3349-příjem v ostatních sdělovacích prostředcích, 3399 - místní kultura, 3639 – příjem za prodej kousků pozemků (především v chatové

oblasti), 3739 - zde jsme obdrželi příjem za sankci uloženou jiným orgánem a týká se porušení ochrany půdy a spodních vod. Poslední navýšení se dotklo § 6171-místní správa, a to v pol. 2111- služby, pol. 2112- příjem z prodeje zboží nakoupeného za účelem dalšího prodeje a pol. 2322- pojistné náhrady od pojišťovny. Upravený rozpočet se navýší o 250 tis. Kč. Celkové příjmy i výdaje upraveného rozpočtu jsou nyní ve výši 46.033.000 Kč.

Rozpočtové opatření č. 13/2019

RO schválila dne: 13.11.2019

Usnesením č. 16

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	32.898.900,00 Kč
Změna	250.000,00 Kč
Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let	13.134.100,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Příjmy celkem	46.283.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové	44.445.700,00 Kč
Změna	250.000,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru	1.587.300,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Výdaje celkem	46.283.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 13/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje + financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 13/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Touto změnou navýšíme v upraveném rozpočtu pol. 1385 – příjem z dílčí daně z technických her (kasino) o 250 tis. Kč. O tento příjem navýšíme § 6171 – správa v oblasti mezd. Upravený rozpočet se navýší o 250 tis. Kč. Celkové upravené příjmy rozpočtu se tak po této změně rozpočtu navýší na částku 46.283.000 Kč. Ve stejné výši jsou i celkové upravené výdaje rozpočtu, tedy 46.283.000 Kč.

Rozpočtové opatření č. 14/2019

ZO schválilo dne: 20.11.2019

Usnesením č. 8

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	33.148.900,00 Kč
Změna	1.400.000,00 Kč
Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let	13.134.100,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Příjmy celkem	47.683.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové	44.695.700,00 Kč
Změna	1.400.000,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru	1.587.300,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Výdaje celkem	47.683.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 14/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje + financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 14/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Tímto rozpočtovým opatřením do upraveného rozpočtu zapojíme nově ve výdajích § 3613 – nebytové prostory (hasička), která se začala celá opravovat a vybavovat novým nábytkem a posílíme § 3639 – územní rozvoj (10.000 Kč). Nové výdaje nám pokryje navýšení v příjmech pol. 1385 – příjem z dílčí daně z technických her (kasino), kde máme rezervu ve výši 1.400 tis. Kč. Upravený rozpočet se tak navýší o 1.400 tis. Kč. Celkové upravené příjmy rozpočtu se tak po této změně rozpočtu navýší na částku 47.683.000 Kč. Ve stejné výši jsou i celkové upravené výdaje rozpočtu, tedy 47.683.000 Kč.

Rozpočtové opatření č. 15/2019

RO schválila dne: 27.11.2019

Usnesením č. 10

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	34.548.900,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let	13.134.100,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Příjmy celkem	47.683.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové	46.095.700,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru	1.587.300,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Výdaje celkem	47.683.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 15/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje + financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 15/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Tímto rozpočtovým opatřením jsme upravený rozpočet v jednotlivých §§ upravili dle skutečného čerpání. Upravený rozpočet se v celkovém objemu příjmů ani výdajů nezměnil, zůstal ve výši 47.683.000 Kč.

Rozpočtové opatření č. 16/2019

RO schválila dne: 11.12.2019

Usnesením č. 12

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	34.548.900,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let	13.134.100,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Příjmy celkem	47.683.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové	46.095.700,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru	1.587.300,00 Kč
Změna	0,00 Kč
Výdaje celkem	47.683.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 16/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje + financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 16/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Tímto rozpočtovým opatřením jsme upravený rozpočet upravili v § 3412 – sportovní zařízení v majetku obce a v § 3745 – veřejná prostranství. Zastupitelé schválili nákup komunální techniky na údržbu veřej. prostranství, komunálního vozidla ZEBRA L a sněhové radlice k autu. Upravený rozpočet se v celkovém objemu příjmů ani výdajů nezměnil, zůstal ve výši 47.683.000 Kč.

Rozpočtové opatření č. 17/2019

RO schválila dne: 18.12.2019

Usnesením č. 17

Příjmy - daňové + nedaňové + kapitálové + dotace	34.548.900,00 Kč
Změna	0,00 Kč

Financování (pol. 8115 - přebytek hospodaření z min. let Změna	13.134.100,00 Kč 0,00 Kč
Příjmy celkem	47.683.000,00 Kč

Výdaje - běžné + kapitálové Změna	46.095.700,00 Kč 0,00 Kč
Financování –pol. 8124-splátka úvěru Změna	1.587.300,00 Kč 0,00 Kč
Výdaje celkem	47.683.000,00 Kč

Rozpočet je po provedení rozp. opatření č. 17/2019 schodkový (schodkový/ příjmy + financování = výdaje +financování).

Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 17/2019

V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích rozpočtu (např. změna objemu nebo přesuny mezi rozpočtovými ukazateli).

Tímto rozpočtovým opatřením jsme upravený rozpočet upravili uvnitř jednotlivých §§ tak, aby jejich plnění nepřesáhlo nikde 100 % a aby byly všechny výdajové položky kryty upraveným rozpočtem. Upravený rozpočet se v celkovém objemu příjmů ani výdajů nezměnil, zůstal ve výši 47.683.000 Kč.

Zpracovala Zdeňka Debefová za FV dne: 30.12.2019